

Bilaga 7

Beräknad intäktsram för REL00884

Schablonmetoden

För att beräkna en intäktsram för elnätsverksamhet med schablonmetoden adderas kapitalkostnader och löpande kostnader.

Kapitalkostnad

Kapitalkostnaden har beräknats utifrån företagets rapporterade uppgifter med undantag för kostnader för tunnelhyra. Det totala nuanskaffningsvärdet för tunnlar i rapporteringssystem uppgår till 55 744 746 kr enligt företagets redovisning (avsnitt 3.5.2.2 i bilaga 1b). Detta nuanskaffningsvärde är borttaget från den totala summan av anskaffningsvärdet för ledningar.

EI har manuellt korrigerat för hyrda IT-system, vilka är värderade till 92 826 248 kronor med omvänd annuitet enligt EI föreslagna räntan om 5,2 procent.

Tabell 1 beskriver kapitalbasvärde beräknat på ingående kapitalbas 2010 samt investeringar och utrangeringar halvårsvis under 2011 till 2015. Nettosumman av investeringar och utrangeringar per anläggningskategori visas under rubriken "Investeringar och utrangeringar" (förändringar i NUAK i nivå 2010). Nettosumman av investeringar och utrangeringar för varje anläggningskategori och halvår läggs sedan till den totala kapitalbasen för respektive anläggningskategori fr.o.m. påföljande halvår.

Med utgångspunkt från den WACC som EI använder och den avskrivningstid som används för varje anläggningskategori visas sedan under rubrikerna "Annuitet" den faktor som kapitalbasen ska multipliceras med för att få fram en kapitalkostnad för varje halvår.

Under rubriken Kapitalkostnad visas kapitalkostnaden för varje halvår per anläggningskategori. Summan av dessa blir den totala kapitalkostnaden för hela tillsynsperioden.



Tabell 1

	2011		2012		2013		2014		2015	
	Investerings och utrangeringar (förändring av NUAK i nivå 2010)									
	43 160	100 706	41 640	97 159	40 483	94 459	42 216	98 504	59 587	139 036
	10 793	36 183	10 225	33 858	19 921	23 150	20 336	24 117	22 343	28 799
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingående kapitalbasvärde 2010	Kapitalbasvärde per halvår									
Ledningar	9 611 433	9 654 593	9 755 298	9 796 938	9 894 097	9 934 580	10 029 039	10 071 255	10 169 759	10 229 346
Stationer, transformatorer och kringutrustning	4 833 447	4 844 240	4 880 423	4 890 648	4 924 506	4 944 427	4 967 577	4 987 913	5 012 029	5 034 372
Elmätare och IT-system	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435	1 182 435
	15 627 316	15 681 268	15 818 156	15 870 021	16 001 039	16 061 442	16 179 051	16 241 603	16 364 223	16 446 152
WACC	5,20%									
Avskrivningstider i år:	Annuitet									
Ledningar	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Stationer, transformatorer och kringutrustning	40		5,99%		5,99%		5,99%		5,99%	
Elmätare och IT-system	10		13,08%		13,08%		13,08%		13,08%	
Kapitalkostnad = Kapitalbas x Annuitet										
Kapitalkostnad Ledningar	292 086		293 333		296 242		297 454		300 283	
Kapitalkostnad Stationer, transformatorer och kringutrustning	146 126		146 432		147 446		148 043		148 736	
Kapitalkostnad Elmätare och IT-system	77 311		77 311		77 311		77 311		77 311	
Summa kapitalkostnad halvår	515 524		517 076		520 999		522 808		526 329	
Summa kapitalkostnad helår	1 032 600		1 043 807		1 054 531		1 066 200			
Kapitalkostnad för perioden	4 197 139									

Löpande kostnader

Löpande kostnader består av påverkbara och opåverkbara löpande kostnader.

Opåverkbara löpande kostnader

Den löpande opåverkbara kostnaden har beräknats i enlighet med den prognos företaget har redovisat till EI med tillägg för kostnader för hyra av tunnlar. Nedanstående tabell visar att hyreskostnader från åren 2006-2009 räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokaltät.

	2 006	2 007	2 008	2 009
Uppräkningsfaktor till 2010	1,136	1,087	1,053	1,020
Hyreskostnader	4 055	4 108	4 220	4 338
Hyreskostnader i 2010 års prisnivå	4 608	4 465	4 442	4 427
Medelvärde 2006-2009 hyreskostnader i 2010 års prisnivå	4 485			

I tabell 2 finns en sammanställning över opåverkbara kostnader.

Tabell 2

Prognos opåverkbara kostnader	2012	2013	2014	2015
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	146 095	136 532	124 209	126 416
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	0	0	0	0
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	439 339	453 808	468 402	484 304
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	39 521	41 758	51 654	56 817
Kostnad för myndighetsavgifter	30 742	30 742	30 742	30 742
Korrigerigering av hyreskostnad för tunnlar	4 485	4 485	4 485	4 485
Summa	660 182	667 325	679 492	702 764
Totalsumma för perioden	2 709 763			

Påverkbara löpande kostnader

EI har räknat om vissa kapitalkostnader till löpande kostnader för anläggningar som inte ska ingå i kapitalbasen. Vid denna omräkning har EI använt sig av en ränta på 4,83 procent. De löpande påverkbara kostnaderna har i övrigt beräknats utifrån de uppgifter som företaget har redovisat (bilaga 1a tabell 4, tabell 5 och tabell 7) och med hänsyn till den korrigerigering som företaget anför i avsnitt 3.9 i bilaga 1b och aktbilaga 4 Korrektion historisk rapportering.



De löpande påverkbara kostnaderna har räknats upp till 2010 års prisnivå med faktorprisindex för elnätsföretag lokalnät och åsatts ett effektiviseringskrav på 1 procent enligt tabell 3.

Tabell 3

Kostnader		2006	2007	2008	2009
Transitering och inköp av kraft	RR7320	563 078	596 907	608 398	682 008
Råvaror och förnödenheter alt. Handelsvaror	RR73120	49 372	51 789	66 359	87 075
Övriga externa kostnader	RR73130	9 711	492 133	407 217	301 204
Personalkostnader	RR73140	136 413	124 735	179 263	151 177
Jämförelsestörande kostnader	RR73170	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	RR73180	413 887	77	12	0
Korrigerig avseende aktiverat arbete		2 021	1 767	1 971	1 765
Korrigerig avseende markkostnad för station Brunsberg		891	891	891	891
Tillägg för Ekerö		16 114	16 154	16 041	17 553
korrigerig pga. felaktig rapportering avseende materialkostnad och personalkostna samt övriga externa kostnader					84 583
Summa Kostnader		1 191 487	1 284 453	1 280 152	1 326 256
Justering för beräkning av påverkbara löpande kostnader med effektiviseringskrav					
Förändring av varulager	RR71120	23	26	82	-137
Förändring av pågående arbete för annans räkning	RR71130	0	0	0	0
Aktiverat arbete för egen räkning	RR71140	23 299	30 319	55 421	43 419
Kostnad för abonnemang till överliggande och angränsande nät	TN630100	470 003	473 050	464 029	477 714
Ersättning till innehavare av produktionsanläggning för inmatning	TN630500	0	0	0	0
Kostnad för att täcka nätförluster, inköp	TN630450	92 357	94 537	115 002	174 434
Kostnad för att täcka nätförluster, egen produktion	TN630451	0	0	0	0
Myndighetsavgifter	RR7324	718	29 319	29 367	29 860
Leasing och/eller hyreskostnader för anläggningar som ingår i kapitalbasen		8 988	9 584	12 382	16 917
Summa avgär		595 388	636 835	676 283	742 207
Avbrottsersättning ingår ej i intäktsramen					
Avbrottsersättning till kund som bokats som kostnad i redovisningen		0	0	0	0
Ersättning från överliggande nät avseende leveransavbrott	RR7323	0	0	0	0
Påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		596 099	647 618	603 869	584 049
Anläggningstillgångar som inte ingår i kapitalbasen					
Utgående bokfört värde	233 018	293 991	296 684	279 755	
Årets avskrivningar		9 510	16 830	15 539	16 674
Kapitalkostnad för anläggningar som inte ingår i kapitalbasen		20 765	31 030	29 869	30 186
Totala påverkbara kostnader som åsatts effektiviseringskrav		616 864	678 648	633 738	614 235
Uppräkningsfaktor till 2010					
Summa påverkbara kostnader i 2010 års prisnivå		700 982	737 661	667 092	626 771
Medelvärde 2006-2009 påverkbara kostnader som kommer att ha effektiviseringskrav i 2010 års prisnivå					683 126
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav					
	2010	2011	2012	2013	2014
Påverkbara löpande kostnader inklusive effektiviseringskrav	676 295	669 532	662 837	656 208	649 646
Totalsumma påverkbara kostnader för perioden				2 611 841	

Intäktsram schablonmetoden

Intäktsram med schablonmetoden beräknas till 9 518 743 tkr (Totalsumma kapitalkostnad för perioden + Totalsumma löpande kostnad för perioden).

Intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer

Beslutad intäktsram med hänsyn till kravet på låga och stabila tariffer visas i tabell 4.

Tabell 4

Summa beräknad intäktsram enligt schablonmetoden	9 518 743
Historisk intäkt 2006-2009 uppräknat till 2010 års prisnivå	8 481 472
Skillnad mellan historisk och beräknad intäkt	1 037 271
6 / 18 av skillnaden	345 757
Beslutad intäktsram 2012 - 2015	8 827 229